

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Roseni Teak OÜ

registrikood: 11768224

tänavatalu nimi, Tuulemaa 11-26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10312

telefon: +372 55506400

e-posti aadress: kermo.kesa@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud ärikulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing on kantud äriregistrisse 20.11.2009. a. algse nimega Landerberg Group OÜ.

15.03.2010 müüdi osaühing Landerberg Group OÜ Aaberg Õigusbüroo OÜ vahendusel Kermo Kesale, kellest sai ettevõtte ainuosanik ning ettevõtte uueks ärinimeks muudeti **Roseni Teak OÜ**.

Ettevõtte põhitegevusaladeks on eritellimusel kodu - ja kontorimööbli valmistamine, müük ja paigaldus.

Vähesel määral tegeleti ka erinevate ehitustöödega -ruumide viimistlus.

Peamised finantssuhtarvud

Lähteandmed (eurodes)	2014	2013
Käibevara	10 531	6 054
Lühiajalised kohustused	1 224	604
Raha	7 596	6 054
Kohustused	1 224	604
Varad	18 189	16 478
Varud	2 700	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 091	171
Omakapital	16 965	15 874

Finantssuhtarv	Valem	2014	2013
Puhas käibekapital e. töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	9307	5450
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	7,60	9,02
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	8,60	10,02
Maksevalmiduse kordaja	Raha/Lühiajalised kohustused	6,21	10,02
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/Varad	0,08	0,04
Likviidsuskordaja	(Käibevara-Varud)/Lühiajalised kohustused	6,40	10,02
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum(kahjum)/Keskmised varad	0,06	0,01
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum(kahjum)/Keskmine omakapital	0,06	0,01

2014 majandusaastal osaühingus töölepingu alusel töötavaid töötajaid ei olnud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

- Suurendada tootmist

- Suurendada müüki
- Palgata tööjõudu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 596	6 054	2
Nõuded ja ettemaksed	235	0	
Varud	2 700	0	3
Kokku käibevara	10 531	6 054	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 658	10 424	
Kokku põhivara	7 658	10 424	
Kokku varad	18 189	16 478	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 224	604	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 224	604	
Kokku kohustused	1 224	604	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 874	5 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 091	171	
Kokku omakapital	16 965	15 874	
Kokku kohustused ja omakapital	18 189	16 478	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	106 915	91 505	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 000	-76 250	6
Mitmesugused tegevuskulud	-14 015	-12 296	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 766	-2 766	
Muud ärikulud	-43	-22	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 091	171	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 091	171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 091	171	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 091	171
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 766	2 766
Kokku korrigeerimised	2 766	2 766
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-235	0
Varude muutus	-2 700	50
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	620	-312
Kokku rahavood äritegevusest	1 542	2 675
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-433
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-433
Kokku rahavood	1 542	2 242
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 054	3 812
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 542	2 242
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 596	6 054

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	10 000	5 703	15 703
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	10 000	5 703	15 703
Muud muutused omakapitalis	0	171	171
31.12.2013	10 000	5 874	15 874
Muud muutused omakapitalis	0	1 091	1 091
31.12.2014	10 000	6 965	16 965

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roseni Teak OÜ 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Roseni Teak OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel, rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud seotusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga ebatõenäoliselt laekuvate arvete real. Ostjate tasumata arved ja muud nõuded on hinnatud ebatõenäoliselt laekuvaks, kui: nõuete maksetähtaeg on ületatud 90 päeva, kliendi kohta on saadud informatsiooni tema likvideerimise või pankrotimenetluse algatamise kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Hilisema laekumise korral võetakse nad arvele muudes ärituludes. Nõuded, mille laekumistähtaeg on järgmises majandusaastas kajastatakse bilanss võlana.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Muu materiaalse põhivara all on ettevõtte kajastanud inventari, tööriistasid ja muud sellist, mis on arvele võetud nende soetusmaksumuses. Põhivarana on arvele võetud objektid, mille soetusmaksumus on üle 250 euro.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 250

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha kassas ja arvelduskontol	7 596	6 054
Kokku raha	7 596	6 054

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Valmistoodang	2 700	0
Kokku varud	2 700	0

Varudena on kajatatud kaubad, mis lähevad realiseerimisele järgmisel majandusaastal.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad hankijatele	1 225	604
Kokku võlad tarnijatele	1 225	604

Võlad tarnijatele kajastab summasid, mis on seisuga 31.12.2014 hankijatele tasumata, kuid mille maksetähtaeg on jaanuaris 2015a.

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	1 390
Eesti	106 915	90 115
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 915	91 505
Kokku müügitulu	106 915	91 505
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaup	93 325	80 480
teenus	13 590	9 675
kauba müük euroopa liitu (km0%)	0	1 350
Kokku müügitulu	106 915	91 505

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-64 521	-62 900
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-19 544	-10 016
Transpordikulud	-1 349	-33
tööriistad	-1 151	-650
Muud	-2 435	-2 651
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 000	-76 250

Kaubad, toore, materjal ja teenused kajastab endas kulusid, mis on tehtud toodetava kauba valmistamiseks ja müümiseks.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-6 464	-6 642
Energia	-4 141	-3 192
Kütus	-4 141	-3 192
Mitmesugused bürookulud	-1 376	-852
mitmesugused tegevuskulud	-1 564	-1 173
kindlustus/valvekulud	-470	-437
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 015	-12 296

Mitmesugused tegevuskulud kajastavad endas kulusid, mis ei ole otseselt seotud tootmisega - nt. rent, kütus ja kantseleikulud.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Tööjõukulud	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0

2014 majandusaastal ettevõttes töölepingu alusel töötavaid töötajaid ei olnud.

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	-43	-22
Kokku muud ärikulud	-43	-22

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Roseni Teak OÜ (registrikood: 11768224) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERMO KESA	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 091
Kokku	6 965
Jaotamine	
tulevaste perioodide kasum	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	106915	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kermo Kesa	38804062774	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55506400
E-posti aadress	kermo.kesa@gmail.com